

上海市浦东新区唐镇人民政府

浦唐府〔2024〕17号

签发人：王礪

2023 年度唐镇人民政府 行政事业性国有资产分析报告

浦东新区财政局：

为贯彻落实市委、市政府关于国有资产管理情况报告工作的要求，根据《行政事业性国有资产管理条例》（国务院令 第 738 号）和《行政事业单位国有资产报告制度》等有关规定，现对本单位、本部门、本地区资产占有、使用、变动以及管理情况等进行分析报告如下：

一、基本情况

截至 2023 年 12 月 31 日，我部门编制人数 166 人，较上年度增加-1 人，年末实有人数 592 人，较上年度增加 47 人。

二、资产情况分析

（一）资产的总体情况分析。截至 2023 年 12 月 31 日，我部门资产总额（账面净值，下同）35,160.36 万元，较上年增长-5.22%。负债总额 119.70 万元，较上年增长 2.48%。净资产 35,040.66 万元，较上年增长-5.24%。

1. 资产分布情况。

我部门行政单位国有资产 34,200.09 万元，占 97.27%；事业单位国有资产 960.27 万元，占 2.73%。

2.资产构成情况。

流动资产 1,718.13 万元，较上年增长-42.45%，占资产总额 4.89%；固定资产 33,442.23 万元，较上年增长-1.96%，占资产总额 95.11%；在建工程 0.00 万元，较上年增长 0.00%，占资产总额 0.00%；长期投资 0.00 万元，占资产总额 0.00%；无形资产 0.00 万元，较上年增长 0.00%，占资产总额 0.00%；公共基础设施 0.00 万元，占资产总额 0.00%；政府储备物资 0.00 万元，占资产总额 0.00%；文物文化资产 0.00 万元，占资产总额 0.00%；保障性住房 0.00 万元，占资产总额 0.00%；其他资产 0.00 万元，占资产总额 0.00%。

3.固定资产构成情况。

房屋和构筑物 32,288.45 万元，占固定资产的 96.55%（其中，房屋 32,288.45 万元，占固定资产的 96.55%）；设备 858.32 万元，占 2.57%（其中，车辆 20.97 万元，占 0.06%，单价 100 万（含）以上（不含车辆）设备 0.00 万元，占 0.00%）；文物和陈列品 0.00 万元，占 0.00%；图书和档案 0.00 万元，占 0.00%；家具和用具 295.46 万元，占 0.88%；特种动植物 0.00 万元，占 0.00%。

（二）资产配置、使用、处置、收益情况分析。

1.资产配置情况

2023 年度，我部门配置固定资产 430.81 万元（账面原值，下同）。从资产类别分析，配置房屋和构筑物 0.00 万元，占 0.00%；配置设备 410.16 万元，占 95.21%；配置文物和陈列品 0.00 万元，占 0.00%；配置图书和档案 0.00 万元，占 0.00%；配置家具和用具 20.65 万元，占 4.79%；配置特种动植物 0.00 万元，占 0.00%。从配置方式分析，新购 259.34 万元，占 60.20%；调拨 171.47 万元，占 39.80%；接受捐赠 0.00 万元，占 0.00%；置换 0.00 万元，占 0.00%；其他方式新增 0.00 万元，占 0.00%。

我部门配置无形资产 0.00 万元。从资产类别分析，配置专利 0.00 万元，占 0.00%；配置非专利技术 0.00 万元，占 0.00%；配置土地使用权 0.00 万元，占 0.00%；配置计算机软件 0.00 万元，占 0.00%。从配置方式分析，新购 0.00 万元，占 0.00%；调拨 0.00 万元，占 0.00%；接受捐赠 0.00 万元，占 0.00%；置换 0.00 万元，占 0.00%；其他方式新增 0.00 万元，占 0.00%。

我部门配置在建工程 0.00 万元。

2.资产使用情况。

（1）资产自用情况。

截至 2023 年 12 月 31 日，我部门自用固定资产 40,758.58 万元，占账面固定资产总额的 100.00%，其中：在用 40,758.58 万元，占账面固定资产总额的 100.00%；闲置 0.00 万元，占账面固定资产总额的 0.00%；待处置（待报废、毁损等）0.00 万元，占账面

固定资产总额的 0.00%。自用无形资产 30.50 万元，占账面无形资产总额的 100.00%；其中在用 30.50 万元，占账面无形资产总额的 100.00%；闲置 0.00 万元，占账面无形资产总额的 0.00%；待处置(待报废、毁损等)0.00 万元，占账面无形资产总额的 0.00%。

(2) 出租出借情况。

截至 2023 年 12 月 31 日，我部门出租出借资产 0.00 万元，占资产总额的 0.00%。其中，流动资产 0.00 万元，占资产总额的 0.00%；固定资产 0.00 万元，占资产总额的 0.00%；无形资产 0.00 万元，占资产总额的 0.00%；在建工程 0.00 万元，占资产总额的 0.00%；其他资产 0.00 万元，占资产总额的 0.00%。

2023 年度新增出租出借资产 0.00 万元。其中，流动资产 0.00 万元，占 0.00%；固定资产 0.00 万元，占 0.00%；无形资产 0.00 万元，占 0.00%，在建工程 0.00 万元，占 0.00%，其他资产 0.00 万元，占 0.00%。

(3) 对外投资情况。

截至 2023 年 12 月 31 日，我部门对外投资总额 0.00 万元。其中，短期投资 0.00 万元；长期债券投资 0.00 万元；长期股权投资 0.00 万元。

2023 年度新增对外投资 0.00 笔，账面原值 0.00 万元。其中，短期投资 0.00 笔，账面原值 0.00 万元；长期债券投资 0.00 笔，账面原值 0.00 万元；长期股权投资 0.00 笔，账面原值 0.00 万元。

3.资产处置情况

2023 年度，我部门处置资产 114.87 万元。从资产类别分析，流动资产 0.00 万元，占 0.00%；固定资产 114.87 万元，占 100.00%；无形资产 0.00 万元，占 0.00%；长期投资 0.00 万元，占 0.00%；在建工程 0.00 万元，占 0.00%；其他资产 0.00 万元，占 0.00%。从处置形式上分析，转让 0.00 万元，占 0.00%；无偿划转 0.00 万元，占 0.00%；对外捐赠 0.00 万元，占 0.00%；置换 0.00 万元，占 0.00%；报废 114.87 万元，占 100.00%；损失核销 0.00 万元，占 0.00%，其他方式 0.00 万元，占 0.00%。

4.资产收益情况。

2023 年度，我部门出租出借资产收益 0.00 万元，其中，流动资产收益 0.00 万元，占 0.00%；固定资产收益 0.00 万元，占 0.00%；无形资产收益 0.00 万元，占 0.00%；在建工程收益 0.00 万元，占 0.00%；其他资产收益 0.00 万元，占 0.00%；往期出租出借资产收益 0.00 万元，占 0.00%。对外投资收益 0.00 万元，其中，短期投资收益 0.00 万元，占 0.00%；长期债券投资收益 0.00 万元，占 0.00%；长期股权投资收益 0.00 万元，占 0.00%。资产处置收益 0.80 万元，其中：本期处置资产收益 0.80 万元，占 100.00%；往期处置资产收益 0.00 万元，占 0.00%。

（三）重点资产情况。

1.土地资产情况。

截至 2023 年 12 月 31 日，我部门土地账面面积 0.00 平方米，账面原值 0.00 万元，账面净值 0.00 万元。从使用状况分析：在用 0.00 平方米，占比 0.00%，出租出借 0.00 平方米，占比 0.00%，闲置 0.00 平方米，占比 0.00%，待处置 0.00 平方米，占比 0.00%。本年度新增 0.00 平方米，账面原值 0.00 万元。

2.房屋资产情况

截至 2023 年 12 月 31 日，我部门房屋账面面积 80,085.89 平方米，账面价值 37,329.53 万元，其中办公用房面积 6,327.00 平方米，占房屋的 7.90%；业务用房面积 73,758.89 平方米，占 92.10%；其他用房面积 0.00 平方米，占 0.00%。从使用状况分析：在用 80,085.89 平方米，占 100.00%，出租出借 0.00 平方米，占 0.00%，闲置 0.00 平方米，占 0.00%，待处置 0.00 平方米，占 0.00%。

本年度新增账面面积 0.00 平方米，账面原值 0.00 万元；本年度处置账面面积 0.00 平方米，账面原值 0.00 万元。

3.车辆资产情况

截至 2023 年 12 月 31 日，我部门车辆账面数量 7 辆，账面原值 122.35 万元，账面净值 20.97 万元。从使用状况分析：在用 7 辆，占 100.0%，出租出借 0 辆，占 0.00%，闲置 0 辆，占 0.00%，待处置 0 辆，占 0.00%。

本年度新增车辆 0 辆，账面原值 0.00 万元；处置车辆 0 辆，

账面原值 0.00 万元。

4.在建工程情况

截至 2023 年 12 月 31 日，我部门账面在建工程 0.00 万元，其中，在建 0.00 万元，占 0.00%，停建 0.00 万元，占 0.00%；建成未使用 0.00 万元，占 0.00%；已投入使用 0.00 万元，占 0.00%；（未转固年限大于 6 个月 0.00 万元，占 0.00%）。

本年度新增 0.00 万元，处置 0.00 万元。

（四）资产总体绩效情况。

截至 2023 年 12 月 31 日，我部门固定资产成新率为 82.05%；公共基础设施成新率为 0.00%；保障性住房成新率为 0.00%。

三、资产管理工作情况及成效

制定实施了《唐镇行政事业单位固定资产管理办法（试行）》。建立使用统一的固定资产管理系统，实现对资产的动态监管。多次召开固定资产管理员培训会，理顺管理体制，进一步提高了对固定资产管理工作重要性的认识。做到“统一领导，归口管理，分级负责，负责到人”的管理方法。

以各行政事业单位为主体（政府党政机关、7 个事业单位和 1 个综合行政执法机构），成立国有资产盘活工作小组，明确专人负责，制定工作方案，并统一汇总。形成自下而上的资产自查管理，各行政事业单位积极配合的良好局面。各小组全面清查登记，认真学习相关政策和制定盘活工作任务清单，准确掌握资产盘活

清查的工作方法、内容和要求，对单位基本情况、国有资产开展全面清查，并完成相关报表的填报工作。建立闲置国有资产盘活进展情况台账，按时统计资产盘活进展情况，实行闲置国有资产的动态管理。

明确和细化各单位管理职责，分级分类管理。对于交通、水利、市政基础设施和政府储备物资、保障性住房资产入账核算等方面的管理统一标准，如资产的计价方式的选择，折旧方式的衡量，后续管养和处置问题等。

同时，推进资产数字化、一体化系统平台优化。资产管理涉及多部门多单位，资产一体化平台的优化可以有效地将资产涉及的多个部门和单位串联，把不同时间阶段的资产情况形成一条完整的信息数据链。不同部门和单位在不同阶段对各项资产进行统一标准的管理和维护，保证了多部门信息沟通的对称性，资产信息的准确完整性，更能提高资产管理的效率。

四、保障单位履职和促进事业发展情况

就行政事业单位资产盘活工作进行了深入探讨，并多方征询相关部门意见建议，制定出了一套科学有效的管理运行体系，加大了对资产入口的监管力度，在健全管理制度、科学制定标准以及创新管理方式等方面进行了积极探索，有力地推进了资产盘点工作的规范运行，极大地提升了资产盘点工作的整体水平。同时，为规范行政事业单位国有资产配置行为、提高国有资产使用效益

提供了科学的卓有成效的管理经验，并在压缩公务消费开支、制止奢侈浪费等方面也起到了十分重要的作用。

五、资产管理工作存在的问题及整改措施

（一）资产管理工作存在的问题及原因

1.资产管理基础薄弱。

根据现行有关财务制度规定，行政事业单位应当建立健全资产管理制度，定期或不定期进行资产盘点，保证账实相符、账账相符。长期以来，行政事业单位对资产的管理往往存在着“重钱轻物、重购置轻管理”的思想，资产管理基础工作薄弱，只设置总账，没有设置明细账和资产卡片，一些购置的资产不及时入账。不对资产进行定期盘点，对资产的管理也没有明确责任人，导致部分行政事业单位账实不符，大量资产游离于账外，正常资产处置无法下账，不正常的资产损失也无人追究责任。

2. 资产产权关系模糊。

产权登记作为界定产权归属、确认国家所有关系、单位占有使用关系的一种法律凭证，对行政事业资产产权管理具有重要意义。从审计情况来看，一些行政事业单位并没有严格按照要求进行产权登记，特别是一些行政划拨的资产，长期不办理过户入账，事隔多年后既无法认定其原始价值也无法证明其产权归属。

（二）对管理中存在问题的整改措施

一是加强闲置资产的管理处置，落实定期盘点制度，加强实

物资产管理，以租代购、以修代建资产要及时入账，盘亏资产先列入“待处理资产损失”并查明原因，做好责任追究和损失追偿，报批后在年度内进行会计处理，确保账实一致。

二是及时处置往来款项，清理账外资产，盘盈资产应及时估值入账，捐赠资产要及时清退，确实不能清退的应按规定报批入账。

三是强化财务会计工作，规范行政事业单位财务会计工作，引入社会审计机制，建立完善的审计监督制度，对非涉密单位或事项，引入社会中介机构审计机制，对年度决算报告、内部控制报告以及资产清查情况等进行审计，发挥第三方监督独立、客观、公正的优势，构建内部审计、政府审计、社会审计三位一体的监督制约机制，提高行政事业单位财务会计报表的客观公允性。

六、其他需要报告的重要事项

无

2024 年 3 月 15 日

公开原则：主动公开

上海市浦东新区唐镇人民政府办公室

2024 年 3 月 15 日印发

(共印 4 份)